

SPRAWOZDANIE KOMISJI REWIZYJNEJ

za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 r.

Komisja Rewizyjna pracująca w składzie:

- 1) lek. wet. Jacek Włosek
- 2) lek. wet. Jerzy Hamala
- 3) lek. wet. Wiesław Kałamaga - nieobecny
- 4) lek. wet. Zdzisław Król
- 5) lek. wet. Tomasz Orzłowski

dnia 3 kwietnia 2023 r. spotkała się o godz. 15:00 w siedzibie Dolnośląskiej Izby Lekarsko-Weterynaryjnej w celu: badania całokształtu działalności Rady i Prezydium DIL-Wet oraz sprawozdania finansowego za rok 2022.

Przedstawiciel Komisji Rewizyjnej był gościem na 9 posiedzeniach Rady.

Kontrola działalności Rady odbywała się w obecności odpowiedzialnych za działalność finansową i gospodarczą :

1. lek. wet. Dariusza Jackowskiego – Prezesa Rady DIL-Wet.
oraz odpowiedzialnych za dokumentację finansową:

1. lek. wet. Danuty Pawickiej - Stefanko - Skarbnika Rady,
2. Arkadiusza Kwiecińskiego – prowadzącego księgowość.

A. Badanie działalności merytorycznej

1. Uchwały Okręgowej Rady Lekarsko – Weterynaryjnej.

W okresie sprawozdawczym odbyło się 9 posiedzeń ORL-W, na których podjęto 486 uchwał (47/VIII/2022 - 533/VIII/2022).

W tym uchwały dotyczące :

- przyznania prawa wykonywania zawodu -115,
- wpisu lek. wet. do rejestru -15,
- skreślenie z rejestru członków DIL-Wet powodu przenosin – 22,
- skreślenie z rejestru członków DIL-Wet powodu śmierci – 9,
- utraty prawa wykonywania zawodu – 4,
- wszczęcia postępowania w sprawie skreślenia z rejestru członków - 5,
- skreślenie z rejestru członków – 2,
- umorzenia postępowań – 3,
- wpisu do rejestru zakładów leczniczych -18,

- wykreślenia z ewidencji zakładów leczniczych dla zwierząt – 19,
- wpisu zmian w ewidencji zakładów leczniczych – 76,
- wpisu do rejestru osób, upoważnionych do wystawiania paszportów dla zwierząt towarzyszących – 63,
- skreślenia z rejestru osób upoważnionych do wystawiania paszportów dla zwierząt towarzyszących – 16,
- zmiany wpisów do rejestru osób upoważnionych do wystawiania paszportów dla zwierząt towarzyszących – 55
- zawiadomienia o możliwości zapoznania się z materiałem dowodowym – 2,
- zawiadomienia o uzupełnieniu braków we wniosku o wpis do rejestru lek. wet. -2
- obniżenia składek członkowskich – 6,
- odmowa obniżenia składek członkowskich – 1,
- zawieszenia składek członkowskich – 2,
- w sprawie umorzenia składek członkowskich – 9, łączna kwota umorzeń wyniosła 4.396,40 zł)
- w sprawie odmowy umorzenia składek członkowskich – 1,
- w sprawie rozłożenia na raty składek członkowskich -1,
- zatwierdzenia wniosków Zarządu Funduszu Pomocy Koleżeńskiej DIL-Wet na pomoc lekarzom weterynarii i rodzinom po zmarłych kolegach – 13,
- wybór członków Komisji DIL-Wet – 9,
- upoważnienie do podpisania lub wyboru ubezpieczyciela – 2,
- zmiana uchwały w sprawie umorzenia zaległych składek -2,
- zmiana składu kapituły i nadanie medalu im. dr. J. Zwierzchowskiego – 2,
- finansowe: korekta budżetu, zmiana wynagrodzeń Sądu Lek. Wet oraz upoważnienie do założenia lokat – 3,
- zakres czynności członków Prezydium, ustalenie terminu zjazdu – 2,
- powołanie Zespołu roboczego ds. wsparcia lek. wet. z Ukrainy -1,
 - dofinansowanie imprez – 5

2. Skontrolowane Protokoły z posiedzeń Rady i Prezydium Rady zawierają komplety załączników odpowiadających procedowanym sprawom.

3. Badanie gospodarki paszportowej dla zwierząt towarzyszących :

Stan druków paszportów na początek 2022 roku – 292 sztuk

W ciągu roku otrzymano z KRLW 21100 sztuk druków.

Stan druków na koniec roku 297 sztuk.

Wydano i zaksięgowano opłaty za 21077 sztuk druków.

B. Badanie działalności finansowej

I Komisja Kontrolna dokonała sprawdzenia kosztów organizacji Zjazdu Sprawozdawczo-wyborczego w 2021r:

- 1) Faktura całościowa z Hotelu „Haston” na kwotę 17.622,20 złotych.

W tym:

- wynajem sali 3.198,00 złotych
- parking 400,00 złotych
- usługi noclegowe 734,00 złote
- usługi gastronomiczne 12.490,20 złotych
- opłaty pozostałe (szatnia) 800,00 złotych
- 2) Obsługa informatyczna głosowań – 5.412,00 złotych.
- 3) Faktura za upominki (torby, kalendarze, długopisy, breloki) – 7.839,41 złotych.
- 4) Wysyłka zaproszeń dla delegatów – 536,90 złotych.
- 5) Wysyłka zaproszeń dla gości – 300,80 złotych.
- 6) Grawerowana tabliczka upominkowa – 180,00 złotych.
- 7) Koszt delegacji na zjazd 3 osoby – 1.001,29 złotych.

Łączny koszt organizacji zjazdu w roku 2021r. na podstawie przedłożonych dokumentów wyniósł: 32.892,60 złotych (słownie trzydzieści dwa tysiące osiemset dziewięćdziesiąt dwa złote 60/100).

II Badanie gospodarki paszportowej dla zwierząt towarzyszących

- 1) Wpływy uzyskane z opłat paszportowych 635.100 złotych.
- 2) Koszty dystrybucji paszportów to 279.259,40 złotych. W tym 278.520,00 złotych koszt zakupu druków, 725,40 złotych koszty zakupów kopert do pakowania druków, usługi pocztowe 14,00 złotych.
- 3) wynik finansowy dystrybucji paszportów 355.840,60 złotych.

III Po zapoznaniu się z Rachunkiem Zysków i Strat Komisja stwierdziła, że nadwyżka przychodów podstawowej działalności operacyjnej **A.** nad kosztami podstawowej działalności operacyjnej Izby **B.** w okresie między 01.01.2022 r., a 31.12.2022 r. wynosiła 264.297,09 zł.

Wyciągi bankowe prowadzone są w formie elektronicznej. Dokonano sprawdzenia za pomocą sald rocznych obrotów na kontach. Drukowane są tylko wyciągi z konta głównego, poukładane są chronologicznie z określeniem daty operacji. Potwierdzenie Sald na dzień 31.12.2022r. Bieżący - 831.213,49 złotych, Pomocniczy „FPK” – 7.636,64, Pomocniczy „paszportowy” – 3.308,50 złotych. Salda rachunków oszczędnościowych – Bank ING - 305.956,06 złotych,

dodatkowo bieżący ING (do obsługi rachunku) - 384,00 złote, Bank PKO BP 400.000,00 - lokata z dnia 02.12.2022r.

2. Stwierdzenia ogólne:

- a) sprawozdanie finansowe jest prawidłowe pod względem formalnym i rachunkowym,
- b) jest kompletne,
- c) zostało sporządzone przy zachowaniu ciągłości bilansowej,
- d) nie zawiera błędów rachunkowych i jest prawidłowo powiązane z poszczególnymi formularzami sprawozdania,
- e) wszystkie dane sprawozdania wynikają z zamkniętych urządzeń księgowych (konta syntetyczne, analityczne).

3. Dane ogólne sprawozdania finansowego:

- a) suma ogólna bilansu otwarcia na dzień 01.01.2022 r. - 1.520.524,99 zł
- b) bilans zamknięcia na dzień 31.12.2022 r. - 1.816.307,70 zł
- c) wysokość aktywów obrotowych na dzień 31.12.2022 r. - 1.714.864,21 zł
- d) wynik finansowy za rok sprawozdawczy 2022 - 1.361.796,18 zł

4. Środki trwałe (konto) **010**

Bilans otwarcia - 99.004,13 zł

Bilans zamknięcia - 101.443,49 zł

Kwota amortyzacji środków trwałych wynosi 9.533,64 zł

Stan końcowy wynika z prawidłowo prowadzonej ewidencji.

W 2022 roku dokonano zakupów środków trwałych:

- serwer - 8.424,00 złotych.
- urządzenie wielofunkcyjne - 3549,00 złotych.

5. Konto **071** - umorzenie środków trwałych, kwota umorzenia jest zgodna z zapisami na kontach.

C. Środki pieniężne i rachunki bankowe:

- 1. Konto **101**- kasa główna, stan na dzień 31.12.2022 r. wynosi: 2.359,37 zł
- 2. Konto **102** - kasa paszportowa, stan na dzień 31.12.2021 r. wynosi: 1.411,16 zł

3. Saldo wynikające z ewidencji jest zgodne z raportem kasowym nr 12/2022 oraz 12/2022/P z dnia 31.12.2022 oraz protokołami kontroli kasy stanowiącymi załączniki bilansowe.
4. Wrywkowo zbadano prawidłowość udokumentowania przychodów i rozchodów pod względem formalno-rachunkowym.
5. Konto **132** - rachunek bieżący w Banku PeKaO S.A. O/Wrocław. Stan na dzień 31.12.2022 r. wynosi 831.213,49 zł
Saldo wynika z potwierdzenia sald – wydruk elektroniczny.
6. Konto **133** - pomocniczy rachunek bankowy – paszporty. Stan na 31.12.2022 r. wynosi 3.308,50 zł
Saldo wynika z potwierdzenia sald – wydruk elektroniczny
7. Konto **135** – rachunek Funduszu Pomocy Koleżeńskiej. Stan na 31.12.2022 r. wynosi 7.636,64 zł
Saldo wynika z potwierdzenia sald – wydruk elektroniczny.

D. Inwentaryzacja składników majątkowych.

Została przeprowadzona weryfikacja stanu składników majątkowych będących przedmiotem inwentaryzacji w dniu 31.12.2022 r.

E. Wynik finansowy.

Konto **860** na kwotę: 1.361.796,18 zł - zostało prawidłowo ustalone zgodnie z załącznikiem bilansowym.

F. Analiza wykonania budżetu oraz ocena wyników. Plan dochodów i kosztów.

	PLAN	WYKONANIE
a/ przychody	1.259.000,00zł (część opisowa)	1.615.394,03 zł
b/ koszty	1.590.000,00zł (część opisowa)	1.327.715,88 zł

Wykonanie budżetu za badany okres zostało przyjęte.

Zakończenie.

Sprawozdanie finansowe za rok 2022 zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami, zasadami rachunkowości i przyjętymi zwyczajami i może być zatwierdzone bez żadnych poprawek i zmian.

G. Wnioski i zalecenia .

- Dokumentacja merytoryczna i księgowa jest prowadzona prawidłowo i rzetelnie.
- Wniosek Komisji z roku poprzedniego w sprawie wprowadzenia szkoleń dla lekarzy weterynarii wystawiających paszporty, jak również wprowadzenie sankcji zawartych w Ustawie i Uchwale KRLW w przypadku rażących uchybień przy wydawaniu paszportów jak również nieterminowym wpisywaniu paszportów do systemu, jest w trakcie realizacji.
- Komisja zaleca, aby umorzenia zaległych składek lekarzy weterynarii, którzy uzyskali status emeryta lub rencisty i nie wykonują zawodu lekarza weterynarii następowały wyłącznie po spełnieniu warunków Uchwały nr 6/2021 X Zjazdu Sprawozdawczo-Wyborczego Lekarzy Weterynarii Dolnośląskiej Izby Lekarsko-Weterynaryjnej we Wrocławiu z dnia 21 listopada 2021 roku w sprawie wysokości miesięcznej składki członkowskiej obowiązującej w Dolnośląskiej Izbie Lekarsko-Weterynaryjnej we Wrocławiu w 2022 roku, oraz Uchwały nr 6/2022 XXIII Zjazdu Sprawozdawczego Lekarzy Weterynarii Dolnośląskiej Izby Lekarsko-Weterynaryjnej we Wrocławiu z dnia 18 września 2022 roku w sprawie wysokości miesięcznej składki członkowskiej obowiązującej w Dolnośląskiej Izbie Lekarsko-Weterynaryjnej we Wrocławiu w 2023 roku (§ 2 ust. 1. i 6., § 5 ust. 3. i 4. obu uchwał).

Komisja Rewizyjna zgodnie z art. 31 Ustawy o Zawodzie Lekarza Weterynarii i Izbach Lekarsko-Weterynaryjnych wnosi o udzielenie absolutorium Radzie Dolnośląskiej Izby Lekarsko-Weterynaryjnej

Komisja stwierdza , że wszystkie uchwały, a także wnioski i zalecenia komisji rewizyjnej zostały w większości zrealizowane lub są w trakcie realizacji..

Podsumowując działalność Rady Okręgowej DIL-Wet. w minionym okresie stwierdzono, że Rada realizowała swoje zadania na bieżąco w sposób rzeczowy, celowy i gospodarnie.

Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej zostało sporządzone w trzech jednobrzmiących egzemplarzach z przeznaczeniem:

- 1) Okręgowa Rada Lekarsko-Weterynaryjna,
- 2) Skarbnik Rady,
- 3) Komisja Rewizyjna - Przewodniczący Komisji.

Przewodniczący Komisji:



Członkowie: (-) Jerzy Hamala

(-) Zdzisław Król

(-) Tomasz Orzłowski

